

Ekonomi Planering och uppföljning
Anton Lidström

2022-08-16

RS 766-2022

Regionstyrelsens yttrande över granskning av uppsikt över fullmäktiges reglemente för intern kontroll 2021 år 2021

Regionstyrelsen instämmer i huvudsak i revisionens iakttagelser och har följande kommentarer utifrån revisorernas rekommendationer.

För att skapa bättre förutsättningar för uppsikten behöver styrelsen tydliggöra och ställa högre krav på hur övriga styrelser och nämnder ska rapportera till styrelsen om resultaten och arbetet med den interna kontrollen.

Regionstyrelsen vidtar följande åtgärder:

Regionstyrelsen har vidtagit ett flertal åtgärder för att förbättra uppsikten och planerar fler åtgärder över det närmaste året och framåt.

Regionstyrelsen antog år 2021 för första gången tillämpningsanvisningar som förtydligade kraven på nämndernas planering och uppföljning av sitt arbete med intern kontroll. Dessa har reviderats 2022 och kommer fortsätta att justeras och utvecklas årligen.

2021 var för första gången som styrelsen ställde krav att varje nämnd skulle göra en helhetsbedömning av den interna kontrollen i samband med årsrapporten och styrelsen kommer verka för att kraven efterlevs samt att kvaliteten på analysen och bedömningen fortsätter att förbättras.

Som ett led i det arbetet kommer alla nämnder från och med 2022 att göra en bedömning i samband med varje genomfört kontrolltest som blir ett underlag till den samlade bedömningen.

Utveckla utvärderingen och analysen av arbetet med den interna kontrollen i regionen. Besluta om åtgärder för att rätta till identifierade brister.

Regionstyrelsen vidtar följande åtgärder:

Från och med rapporteringen 2022 kommer varje nämnd göra tydligare bedömningar av varje genomfört kontrolltest. Mer transparenta bedömningar och tydligare kriterier kommer också göra att det blir tydligare vilka resultat som borde föranleda åtgärder.

Åtgärder som vidtas kommer att tidsbestämmas och åtgärdernas genomförande kommer att följas upp och återrapporteras.

Region Västerbotten införskaffade under 2021 systemstöd för intern kontroll som gradvis kommer att implementeras fullt ut under de närmaste åren. Det kommer att bidra till transparens, tydligare rollfördelningar och förenklingar av arbetet med intern kontroll.

Peter Olofsson
Ordförande

Tommy Svensson
Regiondirektör